

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Picea Grupp

registrikood: 10767837

tänava/talu nimi, Jõgeva mnt 1
maja ja korteri number:

alevik: Torma alevik

vald: Torma vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48502

telefon: +372 5156391, +372 5148309

e-posti aadress: piceag@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Bioloogilised varad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Osühing alustas oma tegevust 12. juunil 2001. aastal.

Peamisteks tegevusaladeks on metsavarumine.

2015.a teostatud:

1. Koolitasime kuuseistikuid kokku ca 230 000 tk. Realiseerisime ca 85 000 kuuseistikut. Võrreldes planeerituga jäi kogus väiksemaks, kuna osa kogusest sai müüdud juba 2014 aasta sügisel
2. Suurendasime jõulukuuskede kasvatamise pinda 11 hektarini.
3. Soetasime Taanist jõulukuuskede võrgumasina.
4. Jätkasime kinnistute omandamist Jõgeva maakonda.
5. Rajasime metsakultuure ca 8 hektaril ning teostasime istutatud kultuuride hooldamist.
6. Teostasime hooldusniidukiga hooldusniitmist ja sellega teenuse pakkumist ca. 250 hektaril
7. Teostasime olemasoleva metsaväljaveo komplekti ,võsagiljotiini ja harvesteriga oma metsakinnistute majandamist ja pakkuda teenust.
9. Toimus kettniidukiga kraavide niitmine võsast ja heintaimestikust. Jõgeva – ja Tartumaal võitsime Põllumajandusameti poolt korraldatud riigihanke, mille käigus niitsime 23 hektaril kraavidelt peenvõsa ja rohttaimestikku. Erasektoris osutasime antud teenust kokku 16 hektaril.
10. Jätkus küttepuude tootmine Jõgeva ja Torma vallas.
11. Soetasime kasutatud halumasina küttepuude tootmiseks.

2016.a plaanid:

1. Koolitavate kuuseistikute maht säilitada 230 000- 250 000 istiku juures. Realiseerida 130 000-150 000 kuuseistikut.
2. Suurendada jõulukuuskede kasvatamise pinda **16 hektarini**, jõulukuuskede müümisel koostööpartneri otsimine ja müügikanalite leidmine.
3. Soetada jõulukuuskede kasvatamist hõlbustavat tehnikat (alumist okste lõikaja, ridadevahelt ja tüvede ümbert umbrohu niitja, väetaja ja väiketektor), selleks esitada projekt Jõgevamaa Koostöökojale, Leader meetmesse.
4. Jätkata kinnistute omandamist Jõgeva ja Ida-Virumaakonda.
5. Rajada metsakultuure ca 8 ha ja jätkata metsakultuuride hooldamist.
6. Teostada hooldusniidukiga hooldusniitmist ja sellega teenuse pakkumist ca. 200 ha.
7. Leida omandis olevatele rohumaaadele rentnikud.
8. Jätkata olemasoleva metsaväljaveo komplekti ,võsagiljotiini ja harvesteriga oma metsakinnistute majandamist ja pakkuda teenust.
9. Jätkata teenuse osutamist kettniidukiga, nii harvesteriga, kui ka ratastraktoriga, **selleks osaleda ka vastavatel hangetel.**
10. Jätkata küttepuude tootmist Jõgeva ja Torma vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 453	4 113	2
Nõuded ja ettemaksed	16 662	66 111	3
Varud	20 800	36 800	
Bioloogilised varad	718 349	710 604	7
Kokku käibevara	760 264	817 628	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	19 558	21 617	5
Materiaalne põhivara	705 232	660 338	6
Kokku põhivara	724 790	681 955	
Kokku varad	1 485 054	1 499 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	191 513	128 550	8,9
Võlad ja ettemaksed	44 756	57 519	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	236 269	186 069	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	170 766	212 581	9
Kokku pikaajalised kohustused	170 766	212 581	
Kokku kohustused	407 035	398 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	2 338	2 338	
Muud reservid	146 997	146 997	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	949 042	896 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 914	52 298	
Kokku omakapital	1 078 019	1 100 933	
Kokku kohustused ja omakapital	1 485 054	1 499 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	453 624	535 343	13
Muud äritulud	8 196	71 973	14
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-62 530	-129 250	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-252 418	-261 051	15
Mitmesugused tegevuskulud	-15 035	-12 400	16
Tööjõukulud	-77 702	-77 720	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 531	-51 922	6
Muud ärikulud	-8 407	-8 212	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 803	66 761	
Intressikulud	-11 111	-12 336	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 914	54 425	
Tulumaks	0	-2 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 914	52 298	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 803	66 761	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 531	51 922	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-318	-11 923	6
Muud korrigeerimised	6 095	142 250	
Kokku korrigeerimised	63 308	182 249	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 449	-8 833	3
Varude muutus	16 000	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 763	1 958	10
Makstud intressid	-11 111	-12 336	19
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 127	
Kokku rahavood äritegevusest	93 080	227 672	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 394	-139 037	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	17 000	6
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-88 275	-63 555	7
Laekunud bioloogilise vara müügist	80 530	6 000	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-85 139	-179 592	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	142 776	93 608	9
Saadud laenude tagasimaksed	-122 768	-112 932	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 052	0	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 661	-23 648	8
Makstud dividendid	0	-8 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 601	-50 972	
Kokku rahavood	340	-2 892	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 113	7 005	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	340	-2 892	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 453	4 113	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	2 338	146 997	904 744	1 056 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	52 298	52 298
Makstud dividendid	0	0	0	-8 000	-8 000
31.12.2014	2 556	2 338	146 997	949 042	1 100 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-22 914	-22 914
31.12.2015	2 556	2 338	146 997	926 128	1 078 019

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Picea Grupp OÜ 2015. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused. Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Osühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr 1.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on varad:

- mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus
- mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus
- materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel

Picea Grupp OÜ varudeks on metsamaterjal, mis on soetatud küttepuude tootmiseks või ladustatud küttepuud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Bioloogilised varad

Bioloogiliseks varaks Picea Grupp OÜ on kasvav mets. Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Müügikuludeks loetakse tasud vahendajatele, riigilõivud ja mittetagastatavad maksud. Müügikulutuste hulka ei loeta vara turustamisel tekkivaid transpordi- ja muud kulutusi, kuid sellised kulutused võetakse arvesse õiglase väärtuse hindamisel. Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglasel väärtuses ja ka hilisemast õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone, eraldi või mõlemad koos), mida ettevõtte hoiab väärtuse kasvu eesmärgil ja mida ettevõtte ise ei kasuta ega rendi.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Alates 01.01.2014.a kinnisvarainvesteeringutelt arvestatakse amortisatsioon 8% aastas. Kui toimub muutus kinnisvarainvesteeringute kasutamise eesmärgis, klassifitseeritakse need objektid ümber ja kajastatakse bilansis alates muutuste kuupäevast vastavalt selle varagrupi arvestusreeglitele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

650 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu põhivara	3-5 aastat
Kinnisvara	12,5-15 aastat
Ehitised	15 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on Picea Grupp OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Osanike otsusega on moodustatud eriotstarbeline reserv kinnistute soetamiseks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Osaühing saab iga aasta riiklikud toetused(PRIA) haritava maa kohta.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvlduskonto	4 453	4 113
Kokku raha	4 453	4 113

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 397	12 397	0	0
Ostjatelt laekumata arved	12 397	12 397	0	0
Muud nõuded	1 129	1 129	0	0
Laenunõuded	1 000	1 000	0	0
Viitlaekumised	129	129	0	0
Ettemaksed	3 136	3 136	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 258	1 258	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 662	16 662	0	0
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	62 205	62 205	0	0
Ostjatelt laekumata arved	62 205	62 205	0	0
Muud nõuded	1 129	1 129	0	0
Laenunõuded	1 000	1 000	0	0
Viitlaekumised	129	129	0	0
Ettemaksed	2 777	2 777	0	0
Tulevaste perioodide kulud	899	899	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 111	66 111	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	2 127
Käibemaks	0	2 630	0	2 165
Üksikisiku tulumaks	0	1 432	0	2 037
Sotsiaalmaks	0	3 321	0	3 339
Kohustuslik kogumispension	0	160	0	175
Töötuskindlustusmaksed	0	208	0	246
Intress	0	0	0	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7 751	0	10 099

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	25 734	25 734
Akumuleeritud kulum	-2 059	-2 059
Jääkmaksumus	23 675	23 675
Amortisatsioonikulu	-2 058	-2 058
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 734	25 734
Akumuleeritud kulum	-4 117	-4 117
Jääkmaksumus	21 617	21 617
Amortisatsioonikulu	-2 059	-2 059
31.12.2015		
Soetusmaksumus	25 734	25 734
Akumuleeritud kulum	-6 176	-6 176
Jääkmaksumus	19 558	19 558

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013									
Soetusmaksumus	419 342	6 887	88 711	189 773	278 484	3 674	16 015	16 015	724 402
Akumuleeritud kulum	0	-5 194	-45 162	-95 251	-140 413	-2 553	0	0	-148 160
Jääkmaksumus	419 342	1 693	43 549	94 522	138 071	1 121	16 015	16 015	576 242
Ostud ja parendused	69 800	0	21 680	47 557	69 237	0	0	0	139 037
Amortisatsioonikulu	0	-629	-17 323	-31 386	-48 709	-526	0	0	-49 864
Müügid	-5 077	0	0	0	0	0	0	0	-5 077
31.12.2014									
Soetusmaksumus	484 065	6 887	110 391	237 330	347 721	3 674	16 015	16 015	858 362
Akumuleeritud kulum	0	-5 823	-62 485	-126 637	-189 122	-3 079	0	0	-198 024
Jääkmaksumus	484 065	1 064	47 906	110 693	158 599	595	16 015	16 015	660 338
Ostud ja parendused	37 850	8 000	33 550	25 366	58 916	0	1 378	1 378	106 144
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	37 850	8 000					1 378	1 378	47 228
Muud ostud ja parendused			33 550	25 366	58 916	0	0	0	58 916
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	-6 095	0	-6 095	0	0	0	-6 095
Amortisatsioonikulu	0	-386	6 235	-35 982	-29 747	-439			-30 572
Müügid	0	0	-24 583	0	-24 583	0	0	0	-24 583
31.12.2015									
Soetusmaksumus	521 915	14 887	113 263	262 696	375 959	3 674	17 393	17 393	933 828
Akumuleeritud kulum	0	-6 209	-56 250	-162 619	-218 869	-3 518	0	0	-228 596
Jääkmaksumus	521 915	8 678	57 013	100 077	157 090	156	17 393	17 393	705 232

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	0	17 000
Kokku	0	17 000

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2013	795 299	795 299
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-142 250	-142 250
Soetused	63 555	63 555
Müügid	-6 000	-6 000
31.12.2014	710 604	710 604
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-60 530	-60 530
Soetused	88 275	88 275
Müügid	-20 000	-20 000
31.12.2015	718 349	718 349
Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna		
	2015	2014
Mets	18 000	19 000
Kokku	18 000	19 000

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Liisingud	48 148	27 846	20 302	0	2,3-4,5	2016-2020
Kapitalirendikohustused kokku	48 148	27 846	20 302	0		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Liisingud	52 060	24 024	28 036	0	2,3-4,5	2016
Kapitalirendikohustused kokku	52 060	24 024	28 036	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	71 247	74 860
Kokku	71 247	74 860

14.08.2015 sõlmiti liisinguleping nr 01192482L Swedbank Liising AS-ga.
Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 1,99% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 15.08.2020.a

18.02.2011.a sõlmiti liisinguleping nr 011934209L Swedbank Liising AS-ga.
Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 3,1% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 02.2016.a

13.06.2013 sõlmiti liisinguleping nr 3501562 Pohjala Finance Estonia AS-ga
Leping sõlmitud 3 aastaks, intressimääraga 2,3% + 3 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 06.2016.a

30.06.2011.a sõlmiti liisinguleping nr 201108413 Nordea Finance Estonia AS-ga
Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 2,15% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 06.2016.a

28.03.2011.a sõlmiti liisinguleping nr 201102794 Nordea Finance Estonia AS-ga
Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 2,25% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 03.2016.a

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	100 912	100 912			0%
Lühiajalised laenud kokku	100 912	100 912			
Lühiajalised võlakirjad					
Arvelduskrediit	5 458	5 458			5%
Lühiajalised võlakirjad kokku	5 458	5 458			
Pikaajalised laenud					
Laen (Swedbank)	108 727	51 628	57 099		3,5-3,9%
Laen (EAS)	39 725	2 616	37 109		6%
Järelmaks(kinnistud)	59 309	3 053	56 256		0,5%
Pikaajalised laenud kokku	207 761	57 297	150 464		
Kapitalirendikohustused kokku	48 148	27 846	20 302	0	
Laenukohustused kokku	362 279	191 513	170 766		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	42 603	42 603			0 %
Lühiajalised laenud kokku	42 603	42 603			
Lühiajalised võlakirjad					
Arvelduskrediit	406	406			5 %
Lühiajalised võlakirjad kokku	406	406			
Pikaajalised laenud					
Laen (Swedbank)	141 122	55 610	85 512	0	4,08 %
Laen (EAS)	42 579	2 854	39 725	0	6 %
Järelmaks (kinnistud)	62 361	3 053	59 308	0	0,5 %
Pikaajalised laenud kokku	246 062	61 517	184 545		
Kapitalirendikohustused kokku	52 060	24 024	28 036	0	
Laenukohustused kokku	341 131	128 550	212 581	0	

2007.aastal Picea Grupp OÜ sõlmis Maaelu Edendamise SA laenulepingud kinnistute soetamiseks. Kokku on sõlmitud 8 lepingut tähtajaga kuni 2029.aasta, intressimääraga 6,0%.

2012.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 100 000 eur.

Leping sõlmitud kuni 30.06.2013.aastani, intressimääraga 3,9% + 6 kuu Euribor

Leping on tagatud panditud varaga, milleks on kinnistud Puurmani ja Tabivere vallas. Panditud vara maksumus lepingus ei ole avaldatud
17.04.2013.aastal leping muudetakse: panditud varast on eemaldatud Manuse kinnistu.

17.02.2015.aastal lepingu lõpptähtajaks määratakse 30.06.2015

2013.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 100 000 eur.

Leping sõlmitud kuni 06.06.2014.aastani, intressimääraga 3,9% + 6 kuu Euribor

08.09.2014.a leping pikendatakse kuni 08.03.2015 liimidiga 102 819,43 eur

17.02.2015.a leping pikendatakse kuni 06.2018 liimidiga 122187,22 eur

Leping on tagatud panditud varaga, milleks on kinnistud Puurmani ja Tabivere vallas. Panditud vara maksumus lepingus ei ole avaldatud.

2011.aastal Picea Grupp OÜ saanud Swedbank AS-s arvelduskrediiti summas 20 000 eur.

Leping pikendatud kuni 04.06.2016.aastani, intressimääraga 5,0% aastas

Leping on tagatud panditud varaga, milleks on kinnistud Puurmani ja Tabivere vallas. Panditud vara maksumus lepingus ei ole avaldatud.

2015.aasta jooksul oli sõlmitud laenulepingud Metsä Forest Eesti AS-ga summas 64 129 eur.

Leping sõlmitud kuni 01.2016.aastani, intressimääraga 16 % aastas

Leping on tagatud võõrandava metsamaterjaliga.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 309	29 309	0	0
Võlad töövõtjatele	7 696	7 696	0	0
Maksuvõlad	7 751	7 751	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	44 756	44 756	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	39 224	39 224	0	0
Võlad töövõtjatele	8 196	8 196	0	0
Maksuvõlad	10 099	10 099	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	57 519	57 519	0	0

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 838	3 982
Puhkusetasude kohustus	3 858	4 214
Kokku võlad töövõtjatele	7 696	8 196

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	450 018	533 823
Soome	3 606	1 520
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	453 624	535 343
Kokku müügitulu	453 624	535 343
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teravili	1 657	1 824
halumasina varuosad	447	238
puuistikud	16 825	37 865
metsamaterjal	324 726	359 768
küttepuid	4 090	3 493
teenused	23 363	48 561
maarent	32 642	70 980
hakkepuit	45 665	10 719
jõulukuusk	4 209	1 895
Kokku müügitulu	453 624	535 343

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 722	11 923
Toetused	6 474	60 050
Kokku muud äritulud	8 196	71 973

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	27 241	23 109
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	31 041	15 070
Müügi eesmärgil ostetud teenused	57 702	74 622
Energia	44 047	45 947
Elektrienergia	328	340
Kütus	43 719	45 607
Transpordikulud	66 758	68 203
Maarent	2 231	5 132
Üür ja rent	1 872	4 220
sõiduvahendite hooldus	17 962	21 800
notaritasu	1 423	1 195
riigilõiv	335	533
väikevahend	1 206	795
lepingutasud	600	425
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	252 418	261 051

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 092	2 307
Mitmesugused bürookulud	4 327	1 407
Lähetuskulud	0	1 593
Koolituskulud	0	140
Riiklikud ja kohalikud maksud	236	31
reklaam	4 529	2 357
telefon	1 197	875
pangateenused	289	397
raamatupidamisteenus	3 365	3 250
Muud	0	43
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 035	12 400

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	58 192	58 064
Sotsiaalmaksud	19 866	19 656
Puhkusereserv	-356	0
Kokku tööjõukulud	77 702	77 720
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	229	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	276	351
Maamaks	7 783	7 595
Muud	119	266
Kokku muud ärikulud	8 407	8 212

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	9 696	10 162
Intressikulu kapitalirendilt	1 415	2 174
Kokku intressikulud	11 111	12 336

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	11 108

2015		Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		36 783	
2014		Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		11 108	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		5 612	24 230

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2016

OÜ Picea Grupp (registrikood: 10767837) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TÕNTS	Juhatuse liige	03.05.2016
VAIDO KALM	Juhatuse liige	03.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	949 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 914
Kokku	926 128
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	926 128
Kokku	926 128

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	949 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 914
Kokku	926 128
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	926 128
Kokku	926 128

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	324726	71.58%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	45665	10.07%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32642	7.20%	Ei
Saagikoristusjärgsed tegevused	01631	23363	5.15%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	21034	4.64%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	4090	0.90%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	1657	0.37%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	447	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Tõnts	37504172765	Kärde küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1278 EUR
Vaido Kalm	37410152732	Kodavere küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156391
Mobiiltelefon	+372 5148309
E-posti aadress	piceag@hotmail.ee